

III. Informe Presupuestal

III. Informe presupuestal

- **Presupuesto Autorizado, aumentos y disminuciones**

El presupuesto de ingresos y egresos autorizado, para el ejercicio 2017 ascendió a \$332,571,825, en relación con los ingresos tuvo ampliaciones por \$671,846,021. En cuanto a las ampliaciones autorizadas de egresos fueron por un monto de \$1,030,049,320 menos el subejercicio de 340,813,464, dando un total de \$1,004,417,846 y \$1,362,621,145 respectivamente y cuyas variaciones fueron analizadas en cuanto a su origen y procedencia por cada uno de sus rubros y se ejerció bajo los siguientes conceptos y cantidades:

- **Análisis de Variaciones Presupuestales/Presupuesto Ejercido**

Ingresos presupuestales

La diferencia de \$671,846,021 entre los ingresos presupuestales contra el modificado se deben a:

- En el renglón de ingresos propios incrementó por \$2,155,225, ya que hubo una ampliación de recursos por ventas de bienes y servicios propios de la actividad, no quedando ingresos pendientes de recaudar.
- En el renglón de subsidios y otras ayudas estatales hubo un incremento por \$17,125,331 que se originó principalmente por recuperación de ingresos de años anteriores y ampliación de recursos para Estudios y Proyectos, los cuales fueron efectivamente recibidos en el ejercicio 2017.
- En el renglón de subsidios y otras ayudas federales hubo un incremento por \$652,565,465 derivado de recursos autorizados del Fondo Minero y Convenio celebrado entre el Ejecutivo Estatal y el Gobierno Federal por conducto de la Secretaria de Comunicaciones y Transportes para la Conservación y reconstrucciones de caminos y carreteras estatales.

Egresos presupuestales

El Egreso aprobado anual contra el modificado fue por un importe de \$1,362,621,145, el cual se incrementó para dar cumplimiento a las metas y objetivos de la Junta de Caminos del Estado de Sonora.

El egreso modificado difiere al devengado por un importe de \$340,813,464 debido principalmente a los contratos de obra pública celebrado con recurso del Fondo Minero para concluir su aplicación en el ejercicio fiscal siguiente registrados en el capítulo 6000.

- **Análisis y cumplimiento de Metas y Objetivos**

Para el ejercicio 2017, la Entidad programó 8 Metas, de las cuales únicamente una no fue cumplida al 100%, a continuación se detallan las metas, su porcentaje de realización, así como las justificaciones del incumplimiento cuando amerita aclaración:

No	Clave Programa/ Subprograma	Denominación del Objetivo	METAS		Alcance	Aclaraciones
			Progra- mado	Realizado		
1	41016001003501E204K08063A	Nivel de cumplimiento obtenido en la ejecución del programa de obra del programa de Conservación.	100	100	100%	
2	41016001003501E204K08063A	Mejorar la red carretera mediante los trabajos de construcción, modernización o reconstrucción de carreteras en beneficio de los usuarios de pueblos indígenas del Estado.	100	86.84	87%	No se cumplió con la meta anual por la autorización y liberación del recurso proveniente del fondo minero para la licitación y terminación de obras, las cuales terminan hasta junio 2018.
3	41016001003501E204K08063A	Contar con un banco de estudios y proyectos ejecutivos, a través de la contratación y/o elaboración local de los mismos, que permitan la ejecución de obras y acciones apegados a las normas técnicas y especificaciones, así como a la legislación aplicable.	13	49	376%	
4	41016001003501E204K08063A	Variación porcentual en el número de observaciones de parte del Instituto Superior de Auditoría y Fiscalización del Estado de Sonora	10	33.33	333%	

No	Clave Programa/ Subprograma	Denominación del Objetivo	METAS		Alcance	Aclaraciones
			Progra- mado	Realizado		
		sobre el informe de cuenta pública del ejercicio N-2.				
5	41016001003501E204K08063A	Resultado de la evaluación trimestral realizada por la Secretaría de la Contraloría General	100	100	100%	
6	41016001003501E204K08063A	Mide la calidad de la información reportada por la entidad en los informes trimestrales de avance físico- financiero remitidos a la Secretaría de Hacienda. Calculado por la Dirección General de Planeación y Evaluación.	100	95.21	95%	
7	41016001003501E204K08063A	Mide la calidad de la información reportada por la entidad en los informes trimestrales sobre el ejercicio, destino y resultados obtenidos de los recursos federalizados a través del Sistema de Formato Único (SFU) del Portal Aplicativo de la Secretaría de Hacienda (PASH)	100	100	100%	
8	41016005003501E204K08063A	Gestionar, a través de técnicas modernas y sustentables, las actividades de control presupuestal, contabilidad, recursos humanos, adquisiciones y mantenimiento para aprovechar al máximo los recursos	5	5	100%	

No	Clave Programa/ Subprograma	Denominación del Objetivo	METAS		Alcance	Aclaraciones
			Progra- mado	Realizado		
		financieros respectivos, en cumplimiento con las disposiciones legales aplicables y de los programas establecidos para coadyuvar en el desarrollo de la entidad.				

- **Pasivos sin presupuesto**

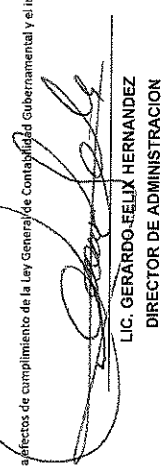
Esta partida no aplicó para el año 2017 para Junta de Caminos del Estado de Sonora.

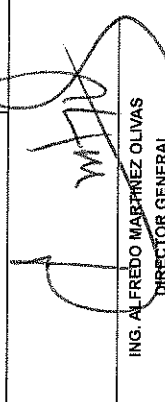
JUNTA DE CAMINOS DEL ESTADO DE SONORA
Estado Analítico de Ingresos
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2017

Rubro de Ingresos	Ingreso					Diferencia
	Estimado (1)	Ampliaciones y Reducciones (2)	Modificado (3= 1 + 2)	Devengado (4)	Recaudado (5)	
Impuestos	0	0	0	0	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	0	0	0	0
Contribuciones de Mejoras	0	0	0	0	0	0
Derechos	0	0	0	0	0	0
Productos	0	0	0	0	0	0
Aprovechamientos	0	0	0	0	0	0
Corriente	0	0	0	0	0	0
Capital	0	0	0	0	0	0
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	407,500	2,155,225	2,562,725	2,562,725	2,562,725	2,155,225
Participaciones y Aportaciones	0	0	0	0	0	0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas FEDERALES	85,972,195	652,565,465	738,537,660	604,957,144	604,957,144	518,984,949
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas ESTATALES	246,192,130	17,125,331	263,317,461	240,631,411	240,631,411	-5,560,719
Ingresos Derivados de Financiamientos	0	0	0	0	0	0
Total	332,571,825	671,846,021	1,004,417,846	848,151,279	848,151,279	515,579,455
				Ingresos excedentes ¹		

Estado Analítico de Ingresos Por Fuente de Financiamiento	Ingreso					Diferencia
	Estimado (1)	Ampliaciones y Reducciones (2)	Modificado (3= 1 + 2)	Devengado (4)	Recaudado (5)	
Ingresos del Gobierno	0	0	0	0	0	0
Impuestos	0	0	0	0	0	0
Contribuciones de Mejoras	0	0	0	0	0	0
Derechos	0	0	0	0	0	0
Productos	0	0	0	0	0	0
Corriente	0	0	0	0	0	0
Capital	0	0	0	0	0	0
Aprovechamientos	0	0	0	0	0	0
Participaciones y Aportaciones	0	0	0	0	0	0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0	0	0	0	0	0
Ingresos de Organismos y Empresas	332,571,825	671,846,021	1,004,417,846	848,151,279	848,151,279	515,579,455
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	0	0	0	0
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	407,500	2,155,225	2,562,725	2,562,725	2,562,725	2,155,225
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas FEDERALES	85,972,195	652,565,465	738,537,660	604,957,144	604,957,144	518,984,949
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas ESTATALES	246,192,130	17,125,331	263,317,461	240,631,411	240,631,411	-5,560,719
Ingresos derivados de financiamiento	0	0	0	0	0	0
Ingresos Derivados de Financiamientos	0	0	0	0	0	0
Total	332,571,825	671,846,021	1,004,417,846	848,151,279	848,151,279	515,579,455
				Ingresos excedentes ¹		

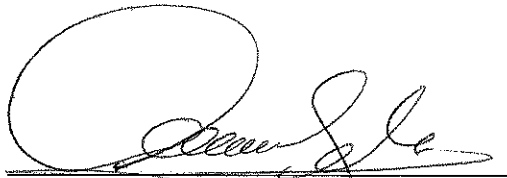
¹ Los ingresos excedentes se presentan para efectos de cumplimiento de la Ley General de Contabilidad Gubernamental y el importe reflejado debe ser siempre mayor a cero


LIC. GERARDO FELIX HERNANDEZ
 DIRECTOR DE ADMINISTRACION



ING. ALFREDO MARTINEZ OLIVAS
 DIRECTOR GENERAL

Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables
JUNTA DE CAMINOS DEL ESTADO DE SONORA
 Al 31 de Diciembre de 2017
 (PESOS)

1. Ingresos Presupuestarios		848,151,279
(MAS)		
2. Ingresos contables no presupuestarios		17,253,071
Incremento por variación de inventarios		
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia		
Disminución del exceso de provisiones		
Otros Ingresos y beneficios varios	47,965	
Otros Ingresos contables no presupuestarios	17,205,106	
(MENOS)		
3. Ingresos presupuestarios no contables		0
Productos de capital		
Aprovechamientos de capital		
Ingresos derivados de financiamientos		
Otros Ingresos presupuestarios no contables		
4. Ingresos Contables (4= 1 + 2 - 3)		865,404,350



LIC. GERARDO-FÉLIX HERNANDEZ
 Director de Administración



ING. ALFREDO MARTÍNEZ OLIVAS
 Director General

Sistema Estatal de Evaluación
 Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables
 JUNTA DE CAMINOS DEL ESTADO DE SONORA

CPCA-II-15

Al 31 de Diciembre de 2017
 (Pesos)

CUENTA PÚBLICA 2017

1. Total de Egresos Presupuestarios		1,021,807,681
--	--	----------------------

(MENOS)

2. Egresos Presupuestarios no contables		824,399,626
Mobiliario y equipo de administración	545,145	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	26,333	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio		
Vehículos y equipo de transporte	926,400	
Equipo de defensa y seguridad		
Maquinaria, otros equipos y herramientas	101,882	
Archivos biológicos		
Bienes inmuebles		
Activos intangibles		
Obra pública en bienes de Dominio Público	820,803,277	
Acciones y participaciones de capital	-	
Compra de títulos y valores	-	
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	-	
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	-	
Armonización de la deuda pública	-	
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	-	
Otros Egresos Presupuestales No Contables	1,996,589	

(MAS)

3. Gastos contables no presupuestarios		491,118,406
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	1,033,775	
Provisiones		
Disminución de inventarios		
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia		
Aumento por insuficiencia de provisiones		
Otros gastos	489,988,615	
Otros Gastos Contables No Presupuestales	96,016	
4. Total de Gasto Contable (4= 1 - 2 + 3)		688,526,462


LIC. GERARDO FELIX HERNÁNDEZ
 DIRECTOR DE ADMINISTRACION


ING. ALFREDO MARTINEZ OLIVAS
 DIRECTOR GENERAL

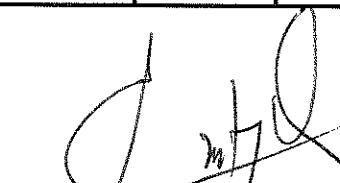
SISTEMA ESTATAL DE EVALUACIÓN
JUNTA DE CAMINOS DEL ESTADO DE SONORA
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado - LDF
Clasificación Administrativa
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2017 (b)
(PESOS)

CPCA-II-08

CUENTA PUBLICA 2017

Concepto (c)	Egresos					Subejercicio (e)
	Aprobado (d)	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
I. Gasto No Etiquetado (I=A+B+C+D+E+F+G+H)	246,599,630	56,996,277	303,595,907	218,557,859	211,670,147	85,038,048
DIRECCION GENERAL	10,617,716	10,705,451	21,323,167	21,206,700	21,179,366	116,467
DIRECCION DE OBRAS	1,832,772	8,190,605	10,023,377	5,013,744	4,992,991	5,009,634
DIRECCION TECNICA	2,347,695	23,967,368	26,315,063	25,483,164	25,444,789	831,899
DIRECCION DE SUPERVISION Y CONTROL DE CALIDAD	1,342,311	1,474,038	2,816,349	2,055,123	2,030,501	761,225
DIRECCION DE ADMINISTRACION	4,372,364	23,367	4,395,731	4,255,822	4,202,938	139,909
COORDINACION DE CONSTRUCCION	3,531,688	118,780	3,650,468	3,532,748	3,482,100	117,720
COORDINACION DE MAQUINARIA	13,878,881	-3,161,330	10,717,551	14,764,445	14,630,888	-4,046,894
COORDINACION DE ESTUDIOS Y PROYECTOS	3,240,329	-291,372	2,948,958	2,851,733	2,811,208	97,225
COORDINACION DE CONTABILIDAD Y PRESUPUESTO	656,476	374,773	1,031,249	994,826	979,614	36,423
COORDINACION DE RECURSOS	856,951	-279,101	577,850	558,964	550,499	18,886
DEPARTAMENTO DE PERSONAL	1,984,785	1,333,918	3,318,703	3,221,607	2,935,694	97,096
UNIDAD DE LICITACIONES Y CONTRATOS	2,499,446	884,126	3,383,572	3,278,145	3,237,929	105,428
UNIDAD JURIDICA	1,323,933	1,449,974	2,773,908	2,691,572	2,656,021	82,335
UNIDAD DE MODERNIZACION E INFORMATICA	2,098,902	316,391	2,415,292	2,327,064	2,283,567	88,228
DPTO CONTROL DE CALIDAD	3,973,567	529,243	4,502,809	4,337,509	4,278,150	165,301
DEPTO DE CONTABILIDAD	2,211,713	185,289	2,397,001	2,312,623	2,166,596	84,378
DEPTO DE PRESUPUESTO	1,970,459	723,105	2,693,564	2,603,157	2,473,131	90,407
DEPTO DE PAGADURIA	1,313,770	750,398	2,064,168	1,990,082	1,952,301	74,086
DEPTO ADQUISICIONES	1,564,769	943,640	2,508,408	2,415,214	2,376,574	93,194
DEPTO CONTROL DE INVENTARIOS	1,673,800	1,718,411	3,392,211	3,284,754	3,247,574	107,458
DEPTO DE SERVICIOS GENERALES	4,414,609	1,782,382	6,196,990	6,032,808	5,844,358	164,183
ORGANO DE CONTROL Y DESARROLLO ADMVO	2,893,802	352,246	3,246,048	3,133,960	3,091,381	112,088
COORDINACION DE CONSERVACION	12,500	798,025	810,525	776,519	760,037	34,006
RESIDENCIA OBREGON	42,165,572	-2,417,502	39,748,070	20,373,276	20,164,990	19,374,794
RESIDENCIA HERMOSILLO	35,752,747	15,323,443	51,076,189	27,977,626	27,847,780	23,098,564
RESIDENCIA CABORCA	16,584,469	-3,950,577	12,633,893	6,582,754	6,443,466	6,051,138
RESIDENCIA NAVOJOA	24,239,108	391,749	24,630,857	14,584,168	14,432,121	10,046,689
RESIDENCIA MAGDALENA	17,210,471	-1,588,395	15,622,076	10,138,756	5,583,712	5,483,320
RESIDENCIA MAZATAN	12,539,434	-681,860	11,857,574	6,344,110	6,288,757	5,513,464
RESIDENCIA MOCTEZUMA	14,484,055	-1,341,481	13,142,574	7,376,480	7,297,481	5,766,093
RESIDENCIA SAN LUIS RIO COLORADO	13,010,537	-1,628,828	11,381,710	6,058,407	6,003,634	5,323,303
II. Gasto Etiquetado (II=A+B+C+D+E+F+G+H)	85,972,195	973,053,044	1,059,025,239	803,249,822	690,418,013	255,775,417
DIRECCION GENERAL	0	232,818	232,818	120,520	120,520	112,298
DIRECCION DE OBRAS	0	1,151,172	1,151,172	614,459	614,459	536,713
DIRECCION TECNICA	0	398,982	398,982	235,314	235,314	163,668
DIRECCION DE SUPERVISION Y CONTROL DE CALIDAD	0	1,021,705	1,021,705	775,808	775,808	245,897
DIRECCION DE ADMINISTRACION	0	271,899	271,899	202,990	202,990	68,908
UNIDAD DE LICITACIONES Y CONTRATOS	0	24,888	24,888	24,888	24,888	0
RESIDENCIA OBREGON	0	136,815,004	136,815,004	126,175,973	109,055,958	10,439,031
RESIDENCIA HERMOSILLO	0	139,936,635	139,936,635	127,873,301	115,544,787	12,063,334
RESIDENCIA CABORCA	0	125,623,966	125,623,966	49,554,706	21,476,483	76,069,260
RESIDENCIA NAVOJOA	0	196,905,154	196,905,154	151,040,449	116,930,326	45,864,705
RESIDENCIA MAGDALENA	22,380,392	144,682,100	167,062,492	112,904,798	111,530,459	54,157,694
RESIDENCIA MAZATAN	0	60,137,117	60,137,117	26,928,495	12,745,297	33,208,622
RESIDENCIA MOCTEZUMA	63,591,803	62,958,262	126,550,065	103,705,376	98,484,338	22,844,689
RESIDENCIA SAN LUIS RIO COLORADO	0	103,093,342	103,093,342	103,092,744	102,676,386	598
III. Total de Egresos (III = I + II)	332,571,825	1,030,049,320	1,362,621,145	1,021,807,681	902,088,160	340,813,465

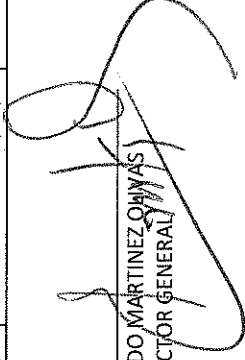

LIC. GERARDO FÉLIX HERNÁNDEZ
 Director de Administración


ING. ALFREDO MARTÍNEZ OLIVAS
 Director General

JUNTA DE CAMINOS DEL ESTADO DE SONORA
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación Económica (por Tipo de Gasto)
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2017

Concepto	Egresos					Subejercicio 6 = (3 - 4)
	Aprobado 1	Ampliaciones/ (Reducciones) 2	Modificado Anual 3 = (1 + 2)	Devengado Acumulado 4	Pagado Acumulado 5	
Gasto Corriente	132,884,198	15,359,671	148,243,869	148,200,818	145,850,125	43,051
Gasto de Capital	199,687,627	1,014,689,649	1,214,377,276	873,606,863	756,215,531	340,770,413
Amortización de la Deuda y Disminución de Pasivos	0	0	0	0	0	0
Pensiones y Jubilaciones	0	0	0	0	0	0
Participaciones	0	0	0	0	0	0
Total del Gasto	332,571,825	1,030,049,320	1,362,621,145	1,021,807,681	902,065,656	340,813,465


LIC. GERARDO FELIX HERNANDEZ
DIRECTOR DE ADMINISTRACION


ING. ALFREDO MARTINEZ OLIVAS
DIRECTOR GENERAL


JUNTA DE CAMINOS DEL ESTADO DE SONORA (a)
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado - LDF
Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2017 (b)
(PESOS)

Concepto (c)	Egresos					Subejercicio (e)
	Aprobado (d)	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
I. Gasto No Etiquetado (I=A+B+C+D+E+F+G+H+I)	246,599,630	56,996,277	303,595,907	218,557,859	211,670,147	85,038,048
A. Servicios Personales (A=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7)	120,959,514	5,938,255	126,897,769	126,896,490	124,593,658	1,279
a1) Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	85,363,435	5,131,002	90,494,437	90,494,437	88,569,790	0
a2) Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	287,514	768,535	1,056,049	1,056,049	1,056,049	0
a3) Remuneraciones Adicionales y Especiales	6,696,573	-2,305,927	4,390,646	4,390,646	4,263,556	0
a4) Seguridad Social	26,045,704	4,910,933	30,956,637	30,955,358	30,704,263	1,279
a5) Otras Prestaciones Sociales y Económicas	2,566,288	-2,566,288	0	0	0	0
a6) Previsiones	0	0	0	0	0	0
a7) Pago de Estimulos a Servidores Públicos	0	0	0	0	0	0
B. Materiales y Suministros (B=b1+b2+b3+b4+b5+b6+b7+b8+b9)	40,259,121	-22,728,282	17,530,839	16,697,865	16,669,361	832,975
b1) Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Ofi	619,305	442,101	1,061,406	969,941	969,941	91,465
b2) Alimentos y Utensilios	177,237	120,130	297,368	297,367	297,367	0
b3) Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0	0	0	0	0	0
b4) Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	25,747,280	-17,811,071	7,936,209	7,936,208	7,936,208	1
b5) Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	42,000	-28,127	13,873	13,873	13,873	0
b6) Combustibles, Lubricantes y Aditivos	8,397,278	-2,812,275	5,585,003	4,994,259	4,993,807	590,744
b7) Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	183,876	-80,077	103,799	103,799	103,799	0
b8) Materiales y Suministros Para Seguridad	0	0	0	0	0	0
b9) Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	5,092,145	-2,558,964	2,533,181	2,382,417	2,354,366	150,784
C. Servicios Generales (C=c1+c2+c3+c4+c5+c6+c7+c8+c9)	17,967,396	7,384,694	25,352,090	25,306,400	25,283,999	45,690
c1) Servicios Básicos	1,463,993	-66,019	1,397,974	1,395,422	1,395,422	2,551
c2) Servicios de Arrendamiento	398,737	-281,883	116,854	116,854	116,854	0
c3) Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	949,203	343,744	1,292,947	1,291,566	1,276,728	1,381
c4) Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	2,141,200	-992,415	1,148,784	1,148,657	1,148,657	128
c5) Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	2,711,991	-1,679,121	1,032,869	1,026,638	1,019,075	6,231
c6) Servicios de Comunicación Social y Publicidad	8,000,000	10,367,996	18,367,996	18,367,996	18,367,996	0
c7) Servicios de Traslado y Viáticos	1,905,411	-72,100	1,833,311	1,797,912	1,797,912	35,399
c8) Servicios Oficiales	30,000	4,799	34,799	34,799	34,799	0
c9) Otros Servicios Generales	366,862	-240,306	126,556	126,556	126,556	0
D. Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas (D=d1+d2+d3+d4+d5+d6+d7+d8+d9)	0	0	0	0	0	0
d1) Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0	0	0	0	0
d2) Transferencias al Resto del Sector Público	0	0	0	0	0	0
d3) Subsidios y Subvenciones	0	0	0	0	0	0
d4) Ayudas Sociales	0	0	0	0	0	0
d5) Pensiones y Jubilaciones	0	0	0	0	0	0
d6) Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0	0	0	0	0	0
d7) Transferencias a la Seguridad Social	0	0	0	0	0	0
d8) Donativos	0	0	0	0	0	0
d9) Transferencias al Exterior	0	0	0	0	0	0
E. Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (E=e1+e2+e3+e4+e5+e6+e7+e8+e9)	957,599	2,680,110	3,637,709	3,266,437	3,241,388	371,271
e1) Mobiliario y Equipo de Administración	0	582,595	582,595	414,514	389,485	168,080
e2) Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0	13,965	13,965	13,965	13,965	0
e3) Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0	0	0	0	0	0
e4) Vehículos y Equipo de Transporte	0	1,117,086	1,117,086	926,400	926,400	190,686
e5) Equipo de Defensa y Seguridad	0	0	0	0	0	0
e6) Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	957,599	958,538	1,917,137	1,904,632	1,904,632	12,505
e7) Activos Biológicos	0	0	0	0	0	0
e8) Bienes Inmuebles	0	0	0	0	0	0
e9) Activos Intangibles	0	6,925	6,925	6,925	6,925	0
F. Inversión Pública (F=f1+f2+f3)	66,456,000	63,721,500	130,177,500	46,390,667	41,881,741	83,786,833
f1) Obra Pública en Bienes de Dominio Público	66,456,000	63,721,500	130,177,500	46,390,667	41,881,741	83,786,833
f2) Obra Pública en Bienes Propios	0	0	0	0	0	0
f3) Proyectos Productivos y Acciones de Fomento	0	0	0	0	0	0
G. Inversiones Financieras y Otras Provisiones (G=g1+g2+g3+g4+g5+g6+g7)	0	0	0	0	0	0
g1) Inversiones Para el Fomento de Actividades Productivas	0	0	0	0	0	0
g2) Acciones y Participaciones de Capital	0	0	0	0	0	0
g3) Compra de Títulos y Valores	0	0	0	0	0	0
g4) Concesión de Préstamos	0	0	0	0	0	0
g5) Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0	0	0	0	0	0
Fideicomiso de Desastres Naturales (Informativo)	0	0	0	0	0	0
g6) Otras Inversiones Financieras	0	0	0	0	0	0
g7) Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0	0	0	0	0	0
H. Participaciones y Aportaciones (H=h1+h2+h3)	0	0	0	0	0	0
h1) Participaciones	0	0	0	0	0	0
h2) Aportaciones	0	0	0	0	0	0
h3) Convenios	0	0	0	0	0	0
I. Deuda Pública (I=i1+i2+i3+i4+i5+i6+i7)	0	0	0	0	0	0
i1) Amortización de la Deuda Pública	0	0	0	0	0	0
i2) Intereses de la Deuda Pública	0	0	0	0	0	0
i3) Comisiones de la Deuda Pública	0	0	0	0	0	0
i4) Gastos de la Deuda Pública	0	0	0	0	0	0
i5) Costo por Coberturas	0	0	0	0	0	0
i6) Apoyos Financieros	0	0	0	0	0	0
i7) Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	0	0	0	0	0	0

JUNTA DE CAMINOS DEL ESTADO DE SONORA (a)
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado - LDF
Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2017 (b)
(PESOS)

Concepto (c)	Egresos					Subejercicio (e)
	Aprobado (d)	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
II. Gasto Etiquetado (II=A+B+C+D+E+F+G+H+I)	85,972,195	973,053,044	1,059,025,239	803,249,822	690,418,013	255,775,417
A. Servicios Personales (A=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7)	0	1,047,957	1,047,957	898,378	898,378	149,579
a1) Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	0	51,633	51,633	40,851	40,851	10,782
a2) Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	0	609,650	609,650	527,106	527,106	82,544
a3) Remuneraciones Adicionales y Especiales	0	108,625	108,625	91,156	91,156	17,469
a4) Seguridad Social	0	278,049	278,049	239,265	239,265	38,784
a5) Otras Prestaciones Sociales y Económicas	0	0	0	0	0	0
a6) Previsiones	0	0	0	0	0	0
a7) Pago de Estímulos a Servidores Públicos	0	0	0	0	0	0
B. Materiales y Suministros (B=b1+b2+b3+b4+b5+b6+b7+b8+b9)	821,818	23,943,466	24,765,274	23,879,017	23,879,017	886,257
b1) Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Ofi	0	872,075	872,075	424,505	424,505	447,570
b2) Alimentos y Utensilios	0	8,028	8,028	8,028	8,028	0
b3) Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0	0	0	0	0	0
b4) Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	0	15,180,124	15,180,124	15,134,698	15,134,698	45,426
b5) Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	0	214,836	214,836	179,018	179,018	35,817
b6) Combustibles, Lubricantes y Aditivos	821,818	4,310,734	5,132,552	4,840,007	4,840,007	292,545
b7) Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	0	53,903	53,903	53,903	53,903	0
b8) Materiales y Suministros Para Seguridad	0	0	0	0	0	0
b9) Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	0	3,303,757	3,303,757	3,238,858	3,238,858	64,899
C. Servicios Generales (C=c1+c2+c3+c4+c5+c6+c7+c8+c9)	0	3,920,211	3,920,211	3,522,248	3,522,248	397,962
c1) Servicios Básicos	0	53,558	53,558	53,558	53,558	0
c2) Servicios de Arrendamiento	0	246,593	246,593	246,593	246,593	0
c3) Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	0	32,422	32,422	32,422	32,422	0
c4) Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	0	1,083,223	1,083,223	1,083,223	1,083,223	0
c5) Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	0	1,122,575	1,122,575	1,064,343	1,064,343	58,232
c6) Servicios de Comunicación Social y Publicidad	0	0	0	0	0	0
c7) Servicios de Traslado y Viáticos	0	1,381,839	1,381,839	1,042,109	1,042,109	339,731
c8) Servicios Oficiales	0	0	0	0	0	0
c9) Otros Servicios Generales	0	0	0	0	0	0
D. Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas (D=d1+d2+d3+d4+d5+d6+d7+d8+d9)	0	355,250	355,250	355,250	355,250	0
d1) Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	355,250	355,250	355,250	355,250	0
d2) Transferencias al Resto del Sector Público	0	0	0	0	0	0
d3) Subsidios y Subvenciones	0	0	0	0	0	0
d4) Ayudas Sociales	0	0	0	0	0	0
d5) Pensiones y Jubilaciones	0	0	0	0	0	0
d6) Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0	0	0	0	0	0
d7) Transferencias a la Seguridad Social	0	0	0	0	0	0
d8) Donativos	0	0	0	0	0	0
d9) Transferencias al Exterior	0	0	0	0	0	0
E. Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (E=e1+e2+e3+e4+e5+e6+e7+e8+e9)	0	182,476	182,476	182,318	182,318	158
e1) Mobiliario y Equipo de Administración	0	132,525	132,525	132,521	132,521	4
e2) Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0	12,522	12,522	12,368	12,368	154
e3) Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0	0	0	0	0	0
e4) Vehículos y Equipo de Transporte	0	0	0	0	0	0
e5) Equipo de Defensa y Seguridad	0	0	0	0	0	0
e6) Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	0	37,429	37,429	37,429	37,429	0
e7) Activos Biológicos	0	0	0	0	0	0
e8) Bienes Inmuebles	0	0	0	0	0	0
e9) Activos Intangibles	0	0	0	0	0	0
F. Inversión Pública (F=f1+f2+f3)	85,150,377	943,603,695	1,028,754,071	774,412,610	661,580,802	254,341,461
f1) Obra Pública en Bienes de Dominio Público	85,150,377	943,603,695	1,028,754,071	774,412,610	661,580,802	254,341,461
f2) Obra Pública en Bienes Propios	0	0	0	0	0	0
f3) Proyectos Productivos y Acciones de Fomento	0	0	0	0	0	0
G. Inversiones Financieras y Otras Provisiones (G=g1+g2+g3+g4+g5+g6+g7)	0	0	0	0	0	0
g1) Inversiones Para el Fomento de Actividades Productivas	0	0	0	0	0	0
g2) Acciones y Participaciones de Capital	0	0	0	0	0	0
g3) Compra de Títulos y Valores	0	0	0	0	0	0
g4) Concesión de Préstamos	0	0	0	0	0	0
g5) Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0	0	0	0	0	0
Fideicomiso de Desastres Naturales (Informativo)	0	0	0	0	0	0
g6) Otras Inversiones Financieras	0	0	0	0	0	0
g7) Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0	0	0	0	0	0
H. Participaciones y Aportaciones (H=h1+h2+h3)	0	0	0	0	0	0
h1) Participaciones	0	0	0	0	0	0
h2) Aportaciones	0	0	0	0	0	0
h3) Convenios	0	0	0	0	0	0
I. Deuda Pública (I=i1+i2+i3+i4+i5+i6+i7)	0	0	0	0	0	0
i1) Amortización de la Deuda Pública	0	0	0	0	0	0
i2) Intereses de la Deuda Pública	0	0	0	0	0	0
i3) Comisiones de la Deuda Pública	0	0	0	0	0	0
i4) Gastos de la Deuda Pública	0	0	0	0	0	0
i5) Costo por Coberturas	0	0	0	0	0	0
i6) Apoyos Financieros	0	0	0	0	0	0
i7) Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	0	0	0	0	0	0
III. Total de Egresos (III = I + II)	332,571,825	1,030,049,320	1,362,621,145	1,021,807,681	902,088,160	340,813,465


LIC. GERARDO FÉLIX HERNÁNDEZ
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN


ING. ALFREDO MARTÍNEZ OLIVÁS
DIRECTOR DE OBRAS

Endeudamiento Neto

Junta de Caminos del Estado de Sonora
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2017


(pesos)

CUENTA PUBLICA 2017

Identificación del crédito o Instrumento	Contratacion / Colocación	Amortización	Endeudamiento Neto
	A	B	C=A-B
Créditos Bancarios			
1			
2			
3			
4			
5			
6			
7			
8			
9			
10			
Total Créditos Bancarios			
Otros Instrumentos de Deuda			
1			
2			
3			
4			
5			
6			
7			
8			
9			
10			
Total Otros Instrumentos de Deuda			
TOTAL			

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor

Nada que informar en este apartado


LIC. GERARDO FÉLIX HERNÁNDEZ
DIRECTOR DE ADMINISTRACION


ING. ALFREDO MARTINEZ OLIVAS
DIRECTOR GENERAL

Sistema Estatal de Evaluación
Intereses de la Deuda
Junta de Caminos del Estado de Sonora
Del 1 de enero al 30 de diciembre de 2017
(pesos)

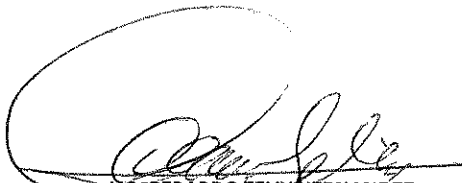
CPCA-II-17

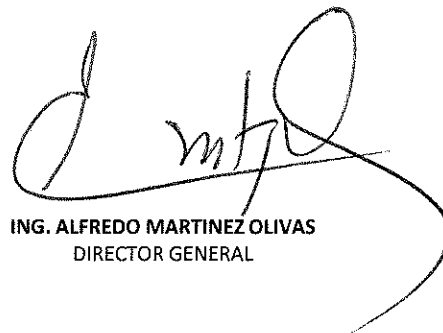
CUENTA PUBLICA 2017

Identificación del crédito o instrumento	Devengado	Pagado
Créditos Bancarios		
1		
2		
3		
4		
5		
6		
7		
8		
9		
10		
Total de Interéses Créditos Bancarios		
Otros Instrumentos de Deuda		
1		
2		
3		
4		
5		
6		
7		
8		
9		
10		
Total Intereses Otros Instrumentos de Deuda		
TOTAL		

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor

Nada que informar en este apartado


LIC. GERARDO FÉLIX HERNÁNDEZ
 DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN


ING. ALFREDO MARTÍNEZ OLIVAS
 DIRECTOR GENERAL

IV. Recomendaciones y Sugerencias

IV. Recomendaciones y sugerencias

Como se hace mención en el Informe Complementario de Auditoría, las observaciones detectadas al 31 de diciembre de 2017, fueron aclaradas previamente con la entidad y subsanadas antes de la emisión del informe, por lo que se presentan a manera de recomendación para no incurrir en situaciones similares futuras.

1) Presentación fuera de tiempo de DIOTs

Se presentó en forma extemporánea ante el SAT, las Declaraciones Informativas de Operaciones con Terceros de los meses que se enuncian a continuación:

Mes	Fecha límite	Fecha de presentación	Días de retraso
Mayo	30/06/2017	3/07/2017	1
Noviembre	2/1/2018	4/1/2018	2

Recomendación

Presentar en tiempo y forma en los plazos debidos y cumplir en el futuro oportunamente con la obligación para no incurrir en posibles infracciones por parte de las autoridades.

2) Diferencias con Cuenta Pública

Derivado de nuestra revisión de los Estados Financieros y sus notas correspondientes de la Cuenta Pública, se detectaron algunas situaciones que se señalan a continuación a manera de recomendación para cuidar en la emisión de Estados Financieros posteriores:

- Cruces incorrectos:

Rubro	Sección	Monto	Cruce con	Monto
Gastos de Funcionamiento	Estado de Actividades	197,080,838	Página 11 Notas	197,069,510
Otros gastos y pérdidas extraordinarias	Estado de Actividades	1,101,758	Página 11 Notas	1,113,086
Total de ingresos y otros beneficios	Estado de Actividades	865,404,350	Página 11 Notas	865,403,850

- Diferencias aritméticas:

Sección	Monto en EF	Monto según aritmético
Estado de Situación Financiera	653,410,349	653,410,350
Página 1 de Notas	149,685,105	149,685,107
Página 7 de Notas	4,626,563	4,626,561
Página 9 de Notas	117,760,362	117,760,364
Página 11 de Notas	140,319,674	140,319,673
	15,742,957	15,742,958
	688,526,462	688,526,461
Página 14 de Notas	1,657,452	1,657,448
	231,966,501	231,966,503

- Uso de decimales en notas:

En las notas a los Estados Financieros página 5 se expresa el cuadro de la depreciación y contiene decimales, lo cual, según normativa deben de expresarse números enteros.

Esperando que nuestros comentarios sean de utilidad, quedamos a sus órdenes.